

ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS - PALERMO HUILA
NIT 891.180.091-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)
"VIGILADO SUPERSALUD"


		Periodo actual	Periodo anterior			Periodo actual	Periodo anterior
		31/12/2022	31/12/2021			31/12/2022	31/12/2021
Cód.	Concepto	\$	\$	Cód.	Concepto	\$	\$
	ACTIVO				PASIVO	805.778.423,00	880.289.505,00
	CORRIENTE (1)	1.848.744.913,00	2.016.466.593,08		CORRIENTE (4)	805.778.423,00	880.289.505,00
11	Efectivo	29.042.179,00	668.605.660,15	23	Prestamos por Pagar	0,00	0,00
1105	Caja	576.795,00	359.990,00	2314	Financiamiento Interno de Largo Plazo	0,00	0,00
1110	Depositos en Instituciones Fin.	28.465.384,00	668.245.670,15				
				24	Cuentas por pagar	732.711.145,00	672.273.331,00
13	Cuentas por Cobrar	1.001.531.963,00	667.085.692,99	2401	Adquisicion Bienes y Servicios	524.231.435,00	378.513.258,00
1319	Prestación de Servicios de Salud	1.001.531.963,00	667.085.692,99	2407	Recaudos a favor de Terceros	0,00	0,00
1324	Transferencias y Subvenciones por	0,00	0,00	2424	Descuentos de Nomina	22.697.377,00	20.652.503,00
1384	Otras Cuentas por Cobrar	0,00	0,00	2436	Retención en la fuente e imp. D	57.950.615,00	21.529.792,00
1386	Deterioro Acumulado C X C	0,00	0,00	2440	Impuestos, contrib. Y tasas por	0,00	0,00
				2490	Otras cuentas por pagar	127.831.718,00	251.577.778,00
15	Inventarios	818.170.771,00	680.775.239,94				
1514	Materiales y Suministros	818.170.771,00	680.775.239,94	25	Beneficios a los Empleados	73.067.278,00	103.016.174,00
				2511	Beneficios a los Empleados a corto	73.067.278,00	103.016.174,00
	ACTIVO						
	NO CORRIENTE (2)	5.746.919.169,00	5.470.558.181,71	27	Provisiones	0,00	105.000.000,00
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	0,00	0,00	2701	Litigios y Demandas	0,00	105.000.000,00
1224	Inversiones de Admon de Liquidez	0,00	0,00				
13	Cuentas por Cobrar	238.207.525,00	547.905.017,31		PASIVO		
1319	Prestación de Servicios de Salud	492.977.457,00	791.718.851,00		NO CORRIENTE (5)	0,00	0,00
1385	C X C de Dificil Recaudo	0,00	0,00				
1386	Deterioro Acumulado C X C	-254.769.932,00	-243.813.833,69	23	Obligaciones financieras	0,00	0,00
				2314	Financiamiento Interno de Largo Plazo	0,00	0,00
16	Propiedades, planta y equipo	5.246.460.454,00	4.648.801.974,40				
1605	Terrenos	500.000.000,00	500.000.000,00	24	Cuentas por pagar	0,00	0,00
1615	Construcciones en Curso	0,00	0,00	2424	Descuentos de Nomina	0,00	0,00
1635	Bienes muebles en bodega	47.647.016,00	86.847.570,85	2436	Retención en la fuente e imp. D	0,00	0,00
1636	Propiedades, planta y equipo en	0,00	0,00	2440	Impuestos, contrib. Y tasas por	0,00	0,00
1640	Edificaciones	4.061.153.099,00	3.371.153.099,00	2490	Otras cuentas por pagar	0,00	0,00
1645	Plantas y ductos	0,00	0,00				
1650	Redes, líneas y cables	304.000,00	304.000,00	27	Provisiones	0,00	0,00
1655	Maquinaria y equipo	3.725.789,00	3.174.539,00	2701	Litigios y Demandas	0,00	0,00
1660	Equipo médico y científico	816.296.634,00	774.729.249,15				
1665	Muebles, enseres y equipos de of	100.829.329,00	86.834.929,40				
1670	Equipos de comunicación y comp	124.021.001,00	108.745.001,00				
1675	Equipo de transporte, tracción y e	534.838.032,00	534.838.032,00		PATRIMONIO (7)	6.789.885.659,00	6.606.735.269,79
1680	Equipo de comedor,cocina,desp.	12.397.489,00	12.397.489,00				
1681	Bienes de Arte y Cultura	0,00	0,00				
1685	Depreciación acumulada de PPE	-954.751.935,00	-830.221.935,00	32	Patrimonio de las Empresas	6.789.885.659,00	6.606.735.269,79
19	Otros activos	262.251.190,00	273.851.190,00	3208	Capital Fiscal	1.408.969.622,00	1.408.969.622,35
1905	Bienes y Servicios pagados x Ant	0,00	0,00	3225	Resultados de Ejerc Anter	5.199.587.155,00	4.407.926.335,20
1906	Avances y Anticipos Entregados	0,00	0,00	3230	Resultados del Ejercicio	181.328.882,00	789.839.312,24
1970	Activos Intangibles	344.430.900,00	344.430.900,00	3258	Efecto del saneamiento cont	0,00	0,00
1975	Amort. Acum. de Intangibles	-67.711.826,00	-56.111.826,00	3268	Impactos por la Transición	0,00	0,00
1976	Deterioro Acum de Act Intang	-14.467.884,00	-14.467.884,00				
	TOTAL ACTIVO (2)	7.595.664.082,00	7.487.024.774,79		TOTAL PASIVO Y PATRIM. (8)	7.595.664.082,00	7.487.024.774,79
	CTAS. DE ORDEN DEUDORAS (3)	0,00	0,00		CTAS. DE ORDEN ACREEDORAS (6)	0,00	0,00
83	Deudoras de control	207.364.039,00	126.887.322,00	91	Responsabilidades contingentes	100.660.000,00	0,00
89	Deudoras por contra (CR)	-207.364.039,00	-126.887.322,00	99	Acreedoras por el contrario (db)	-100.660.000,00	0,00

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: SARA ALEXANDRA YAGUAR JIMENEZ

FIRMA CONTADORA
NOMBRE: BARBARA LOPEZ CALDERON
T.P. 21910-T

ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS - PALERMO HUILA
NIT 891.180.091-4
ESTADO DE RESULTADO DEL PERIODO Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)
"VIGILADO SUPERSALUD"

Código	Concepto	Periodo actual	Periodo anterior
		31/12/2022	31/12/2021
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	5.260.087.684,00	4.484.883.668,38
43	Venta de servicios	5.260.087.684,00	4.484.883.668,38
4312	Servicios de Salud	5.260.087.684,00	4.484.883.668,38
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	0,00	0,00
6	COSTOS DE VENTAS	3.258.820.983,00	3.335.115.261,15
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3.258.820.983,00	3.335.115.261,15
6310	Servicios de Salud	3.258.820.983,00	3.335.115.261,15
	GASTOS (3)	2.063.850.274,00	1.928.151.236,84
51	De administración y Operación	1.782.470.687,00	1.678.566.837,15
5101	Sueldos y Salarios	228.734.283,00	195.801.138,00
5102	Contribuciones Imputadas	10.653.211,00	5.305.981,00
5103	Contribuciones Efectivas	79.544.200,00	60.477.686,00
5104	Aportes sobre la Nomina	28.721.100,00	25.565.300,00
5107	Prestaciones Sociales	49.844.992,00	94.835.487,00
5108	Gastos de Personal Diversos	892.566.633,00	725.781.429,00
5111	Generales	478.966.565,00	559.688.438,45
5120	Impuestos y Contribuciones	13.439.703,00	11.111.377,70
53	Deterioro, Depreciac., Amortizaciones y Prov.	281.379.587,00	249.584.399,69
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	143.939.987,00	150.884.399,69
5357	Deterioro de Activos Intangibles	0,00	8.700.000,00
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	125.839.600,00	90.000.000,00
5366	Amortización de Activos Intangibles	11.600.000,00	0,00
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	-62.583.573,00	-778.382.829,61
44	Transferencias y Subvenciones	245.079.852,00	1.308.406.169,00
4430	Subvenciones	245.079.852,00	1.308.406.169,00
48	OTROS INGRESOS (5)	42.084.033,00	295.190.635,69
4802	Financieros	69.084,00	10.585,29
4808	Ingresos Diversos	42.014.949,00	295.180.050,40
58	OTROS GASTOS (7)	43.251.430,00	35.374.662,84
5802	Comisiones	0,00	0,00
5804	Financieros	43.200.643,00	34.755.791,84
5890	Diversos	50.787,00	618.871,00
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	181.328.882,00	789.839.312,24


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: SARA ALEXANDRA YAGUAR JIMENEZ


 FIRMA CONTADORA
 NOMBRE: BARBARA LOPEZ CALDERON
 T.P. 21910-T

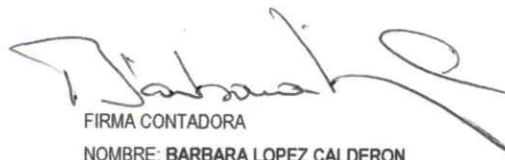
ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS - PALERMO HUILA
NIT 891.180.091-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)
"VIGILADO SUPERSALUD"

AÑOS	2022	2.021
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 AÑO ANTERIOR	6.606.735.269,79	5.818.879.757,00
VARIACIONES PATRIMONIALES AÑO ACTUAL	183.150.389,21	787.855.512,79
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE AÑO ACTUAL	6.789.885.659,00	6.606.735.269,79

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	183.150.389,21	787.855.512,79
INCREMENTOS:	791.660.819,80	813.668.266,59
Resultados de Ejercicios Anteriores	791.660.819,80	0,00
Resultados del Ejercicio	*	732.352.241,24
Capital Fiscal	0,00	81.316.025,35
Impactos por la Transición	0,00	0,00
DISMINUCIONES:	608.510.430,59	25.812.753,80
Resultados del Ejercicio	608.510.430,24	0,00
Capital Fiscal	0,35	0,00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0,00	25.812.753,80
Impactos por la Transición	0,00	0,00
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO.	0,00	0,00



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: SARA ALEXANDRA YAGUAR JIMENEZ



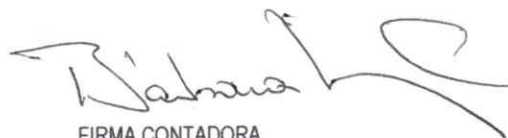
FIRMA CONTADORA
NOMBRE: BARBARA LOPEZ CALDERON
T.P. 21910-T

ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS - PALERMO HUILA
NIT 891.180.091-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)
"VIGILADO SUPERSALUD"



DETALLE	2022-2021	2021-2020
UTILIDAD NETA	181.328.882,00	789.839.312,24
DEPRECIACION	124.530.000,00	29.735.345,00
AMORTIZACION DIFERIDA	0,00	0,00
GENERACION INTERNA	305.858.882,00	819.574.657,24
CAMBIOS EN PATRIMONIO	0,00	0,00
AMORTIZACIÓN OBLIGACIONES LARGO PLAZO	0,00	0,00
INVERSIÓN TERRENOS	0,00	0,00
INVERSIÓN CONSTRUCCION	690.000.000,00	166.842.748,00
INVERSIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	42.118.634,85	102.434.900,15
INVERSIÓN MUEBLES Y ENSERES	29.270.399,60	-6.301.630,60
INVERSIÓN EQUIPO TRANSPORTE	0,00	151.653.192,00
INVERSIONES PERMANENTES	0,00	0,00
OTROS ACTIVOS	-11.600.000,00	4.390.000,00
TOTAL USOS NO CORRIENTES:	749.789.034,45	419.019.209,55
CAPITALIZACION	1.821.507,21	0,00
VENTA DE ACTIVOS	0,00	0,00
OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO	0,00	0,00
OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	0,00	0,00
TOTAL FUENTES LARGO PLAZO	1.821.507,21	0,00
EFFECTIVO DISPONIBLE CAPITAL DE TRABAJO	-442.108.645,24	400.555.447,69
CARTERA		
INVENTARIOS MATERIA PRIMA		
PROVEEDORES		
OTROS PASIVOS CORRIENTES	190.280.363,00	-160.688.182,00
TOTAL USOS CORRIENTES	190.280.363,00	-160.688.182,00
CARTERA	-24.748.777,70	-123.961.084,30
INVENTARIOS MATERIA PRIMA	-137.395.531,06	79.574.641,06
PROVEEDORES	145.718.177,00	185.589.872,00
TOTAL FUENTES CORRIENTES	-16.426.131,76	141.203.428,76
EFFECTIVO GENERADO	-648.815.140,00	702.447.058,45
EFFECTIVO FINAL	29.042.179,00	668.605.660,15
EFFECTIVO INICIAL	668.605.660,15	13.594.451,00
CUADRE FLUJO DE FONDOS	-639.563.481,15	655.011.209,15



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: SARA ALEXANDRA YAGUAR JIMENEZ



FIRMA CONTADORA
NOMBRE: BARBARA LOPEZ CALDERON
T.P. 21910-T

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

**ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS
DE PALERMO - HUILA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

La Empresa Social del Estado Hospital San Francisco de Asís de Palermo, es una entidad Pública, prestadora de los servicios de salud a la comunidad en general, con personería jurídica adscrita al Ministerio de Salud, creada mediante acuerdo No.027 de diciembre 3 de 1995.



El control político lo ejerce el Concejo Municipal y la vigilancia de la Gestión fiscal está a cargo de la Contraloría Departamental del Huila y la Contraloría General de la República. El órgano máximo de dirección de la Empresa es la Junta Directiva.

En el Reps están inscritos los servicios que ofrece la ESE, que corresponde a servicios del primer nivel de complejidad, la atención de los servicios de salud se realiza de acuerdo a guías y protocolos establecidos y también realiza actividades del Plan de Intervenciones Colectivas y ejerce su actividad en la calle 12 No. 6-40 del Barrio Panamá en el Municipio de Palermo (Huila).

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La información financiera, económica y social de la Empresa Social del Estado Hospital San Francisco de Asís de Palermo (Huila), presentada en el catálogo de cuentas con corte a 31 de diciembre de 2022, se elaboró conforme a las Políticas Contables de la ESE, al Régimen de Contabilidad Pública y de acuerdo al Catálogo General de Cuentas expedido por la Contaduría General de la Nación, y fue elaborado teniendo en cuenta las normas y procedimientos expedidos por la Contaduría General de la Nación y los saldos fueron tomados fielmente de los libros de Contabilidad llevados conforme a las Normas de Contabilidad Pública.

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha:11/08/2021	Fecha:11/08/2021	Fecha:11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

Se presentan limitaciones teniendo en cuenta que la ESE no tiene registrado el inventario de propiedades, planta y equipo de manera individual por ítem.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los Estados Financieros se elaboraron con base en el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y que no captan ni administran ahorro del público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los Estados Financieros presentados se elaboraron comparativamente a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 y comprenden el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado del periodo y otros resultados integrales, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujo de Efectivo y las notas a los Estados Financieros.

Los Estados Financieros mencionados anteriormente serán aprobados para su publicación por la Junta Directiva de la ESE.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

Los principios de Contabilidad se aplican en las diferentes etapas del proceso contable, por tal razón, hacen referencia a los criterios que se deben tener en cuenta para reconocer, medir, revelar y presentar los hechos económicos en los Estados Financieros de la ESE.

La ESE no agrega ni consolida información de unidades dependientes o de fondos sin personería jurídica.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Bases de medición



La base de medición utilizada por la ESE es el Costo Histórico.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional y de presentación de los Estados Financieros es el peso colombiano, la materialidad está conforme al Manual de Políticas Contables de la ESE.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

En la ESE no se realizaron transacciones en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No se registraron hechos después del cierre del periodo contable.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

No aplica

3.2. Estimaciones y supuestos

No aplica

3.3. Correcciones contables

No aplica

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

No aplica

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES



El manual de políticas contables de la ESE es adoptado con el fin de asegurar la consistencia y uniformidad en los Estados Financieros aplicando el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público establecido por la Contaduría General de la Nación.

- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Efectivo: comprende lo relacionado con los recursos que la empresa mantiene con una disponibilidad inmediata, tales como caja y saldos en entidades financieras.

Equivalentes al efectivo: comprende las inversiones a corto plazo de gran liquidez (Convertidas en –Efectivo en un periodo máximo de Tres 3 meses), fácilmente convertibles en importes de efectivo, los cuales se encuentran sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. Estas partidas se registran a su costo histórico más intereses devengados.

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

- **Cuentas por Cobrar**
Representa un derecho contractual (deudas comerciales y no comerciales) para recibir a cargo de terceros y a favor de la empresa efectivo u otro activo financiero por parte de otra entidad. El término "contrato" o "contractual" se refieren a un acuerdo entre dos o más partes que tiene claras consecuencias económicas en que las partes involucradas tienen poca, si alguna, discreción de evitar, generalmente porque el acuerdo es obligatorio por ley.

Dentro de esta clasificación se encuentran los siguientes: Deudores Clientes; Anticipos; Anticipos de Impuestos; Préstamos y Otros.

- **Inventarios**
Los inventarios son activos adquiridos o producidos. Un activo es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos. Los inventarios de una entidad manufacturera se clasifican de la siguiente forma:

- (a) productos terminados: activos mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones;
- (b) trabajo en proceso: activos en proceso de producción con vistas a esa venta;
- (c) bienes fungibles: activos en forma de suministros que se consumirán en el proceso productivo; y
- (d) materia prima: activos en forma de materiales que se consumirán en el proceso productivo.



Se calcula que los bienes fungibles y las materias primas se consumirán en el ciclo de operación normal de la entidad.

- **Propiedades, Planta y Equipo**
Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que posee **LA ENTIDAD** para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos y que se esperan usar durante más de un periodo.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se reconocerá como activo si, y sólo si sea probable que **LA ENTIDAD** Obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo; y el costo del elemento pueda medirse de forma fiable.

Un costo posterior de un elemento de propiedad, planta y equipo se reconocerá como

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

tal si, y sólo si sea probable que **LA ENTIDAD**, obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo, y el costo del elemento pueda medirse de forma fiable, de lo contrario se registrará como un gasto por mantenimiento.

- **Activos Intangibles**

El requisito que deben cumplir los activos intangibles identificables para ser reconocidos como activos y no como gastos es que exista una razonable certeza de que serán capaces de generar beneficios para **LA ENTIDAD**, ya sea incrementando los ingresos o reduciendo los costos, en un monto suficiente que permita sean absorbidos a través de su amortización.

Los desembolsos posteriores asociados a una partida intangible se reconocerán como gasto, a menos que esta cumpla con los requisitos establecidos y en todos los casos cumplirán con la definición de activo intangible, es decir:

- ✓ Sea probable que habrá beneficios económicos para la empresa.
- ✓ El costo de activo puede ser medido de forma fiable.

- **Cuentas por Pagar**

Son obligaciones contractuales adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento financiero.

- **Beneficios a Empleados**



El objetivo de esta política contable es definir los criterios que **LA ENTIDAD**, aplicará para el reconocimiento y medición de los beneficios o retribuciones que la empresa les otorga a sus empleados, ya sea de manera obligatoria (De acuerdo a Leyes, Normas o acuerdos suscritos) o por mera liberalidad (Por Voluntad de la Gerencia). Esta política debe ser utilizada por **LA ENTIDAD** para la elaboración de los estados financieros bajo las Normas Internacionales de Información Financiera, (NIIF) donde se requiere que **LA ENTIDAD** reconozca:

1. Un pasivo cuando el empleado ha prestado servicios a cambio de beneficios a los empleados a pagar en el futuro.
2. Un gasto cuando **LA ENTIDAD** utiliza el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios a los empleados.

- **Patrimonio**

Un instrumento de Patrimonio es cualquier contrato que ponga de manifiesto una

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

participación residual en los activos de una entidad, después de deducir todos sus pasivos. El patrimonio no representa para la entidad obligaciones de cuantía predeterminada; la participación en los excedentes o la liquidación del propio instrumento de patrimonio es discrecional para la entidad y depende de la voluntad de sus Accionistas, que lo realizarán en función de consideraciones económicas y financieras.

- **Ingresos**

El objetivo de esta política contable es definir los criterios que **LA ENTIDAD**, aplicará para el reconocimiento, medición y revelación de ingresos producto del desarrollo de sus actividades ordinarias y de las ganancias obtenidas en el periodo.

Esta política contable debe ser aplicada al reconocer ingresos procedentes de las siguientes transacciones:

- ✓ Ventas de bienes
- ✓ Prestación de servicios
- ✓ Rendimientos financieros e intereses de inversiones o activos financieros.



La política será actualizada en el caso que las NIIF aplicables tengan actualizaciones que deban ser incluidas en esta política.

Esta política se aplicará en la contabilización de las transacciones en moneda extranjera, salvo cuando otra política exija o permita un tratamiento contable diferente.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

- Nota 6. Inversiones e Instrumentos derivados
- Nota 8. Prestamos por Cobrar
- Nota 11. Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales
- Nota 12. Recursos Naturales no Renovables
- Nota 13. Propiedades de Inversión
- Nota 15. Activos Biológicos
- Nota 16. Otros Derechos y Garantías
- Nota 17. Arrendamientos
- Nota 18. Costos de Financiación
- Nota 19. Emisión y Colocación de Títulos de Deuda
- Nota 20. Préstamos por Pagar
- Nota 24. Otros Pasivos

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

Nota 31. Costos de Transformación

Nota 32. Acuerdos de Concesión – Entidad Concedente

Nota 33. Administración de Recursos de Seguridad social en Pensiones

Nota 34. Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera

Nota 35. Impuesto a las Ganancias

Nota 36. Combinación y Traslado de Operaciones

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	29.042.179,00	668.605.660,15	-639.563.481,15
1.1.05	Db	Caja	576.795,00	359.990,00	216.805,00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional			0,00
1.1.07	Db	Reservas internacionales			0,00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	28.465.384,00	668.245.670,15	-639.780.286,15
1.1.20	Db	Fondos en tránsito			0,00
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido			0,00
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo			0,00
1.1.40	Db	Cuenta única sistema general de regalías			0,00



Corresponde al saldo de Caja y Depósitos en Instituciones Financieras.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2022 (Vr Inter. Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	28.465.384,00	668.245.670,15	-639.780.286,15	0,00	0,0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	24.774.703,00	661.103.579,70	-636.328.876,70		
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	3.690.681,00	7.142.090,45	-3.451.409,45		
1.1.10.09	Db	Depósitos simples			0,00		
1.1.10.10	Db	Cuentas de compensación banco de la república			0,00		
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior			0,00		
1.1.10.12	Db	Depósitos remunerados			0,00		
1.1.10.13	Db	Depósitos para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso			0,00		
1.1.10.14	Db	Depósitos de los fondos de reservas del régimen de prima media con prestación definida			0,00		
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
		Concepto xx1			0,00		
		Concepto xx2			0,00		
		Concepto xx...n			0,00		

Corresponde a saldos en Depósitos en Instituciones Financieras en cuentas corrientes y de ahorro por recursos del flujo de la ESE.

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR



Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	1.239.739.488,00	1.214.990.710,30	24.748.777,70
1.3.19	Db	Prestación de servicios de Salud	1.494.509.420,00	1.458.804.543,99	35.704.876,01
1.3.84	Db	Otras Cuentas por Cobrar			
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo			0,00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-254.769.932,00	-243.813.833,69	-10.956.098,31
1.3.86.01	Cr	Deterioro: Venta de bienes			0,00
1.3.86.02	Cr	Deterioro: Prestación de servicios			0,00
1.3.86.03	Cr	Deterioro: Servicio de energía			0,00
1.3.86.04	Cr	Deterioro: Servicio de acueducto			0,00
1.3.86.05	Cr	Deterioro: Servicio de alcantarillado			0,00
1.3.86.06	Cr	Deterioro: Servicio de aseo			0,00
1.3.86.09	Cr	Deterioro: Prestación de Servicios de Salud	-254.769.932,00	-243.813.833,69	-10.956.098,31
1.3.86.90	Cr	Deterioro: Otras cuentas por cobrar			0,00

El valor de la cuenta Deudores, es depurado de acuerdo a las conciliaciones y mesas de trabajo que se adelantan con las diferentes entidades.

7.9. Prestación de Servicios de Salud

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
VIGENCIA 2021		VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2022			DETERIORO ACUMULADO 2022					DEFINITIVO
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	
1.3.19 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.001.531.963,0	492.977.457,0	1.494.509.420,0	243.813.834,0	36.449.094,0	25.492.996,0	254.769.932,0	17,0	1.239.739.488,0
1.3.19.01 Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	67.091.036,0	0,0	67.091.036,0				0,0	0,0	67.091.036,0
1.3.19.02 Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	337.078.572,0	283.864.156,0	620.942.728,0	171.520.504,0	36.449.094,0	0,0	207.969.598,0	33,5	412.973.130,0
1.3.19.03 Plan Subsidiado de Salud POSS- EPSS Facturación pendiente de radicar	72.414.302,0	0,0	72.414.302,0				0,0	0,0	72.414.302,0
1.3.19.04 Plan Subsidiado de Salud POSS- EPSS Facturación radicada	432.655.343,0	99.302.337,0	531.957.680,0	64.617.389,0	0,0	25.492.944,0	39.124.445,0	7,4	492.833.235,0
1.3.19.09 Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada	10.541.012,0	3.410.181,0	13.951.193,0	45.861,0	0,0	0,0	45.861,0	0,3	13.905.332,0
1.3.19.11 Servicios de salud por ips públicas - con facturación radicada	0,0	3.683.100,0	3.683.100,0	607.300,0	0,0	0,0	607.300,0	16,5	3.075.800,0
1.3.19.14 Servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	3.103.590,0	0,0	3.103.590,0				0,0	0,0	3.103.590,0
1.3.19.15 Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	8.100.052,0	2.002.970,0	10.103.022,0	1.070.453,0	0,0	0,0	1.070.453,0	10,6	9.032.569,0
1.3.19.16 Servicios de salud por particulares			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.19.17 Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	19.236.801,0	0,0	19.236.801,0				0,0	0,0	19.236.801,0
1.3.19.18 Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	26.984.129,0	62.505.923,0	89.490.052,0	4.317.299,0	0,0	52,0	4.317.247,0	4,8	85.172.805,0
1.3.19.19 Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	210.080,0		210.080,0				0,0	0,0	210.080,0
1.3.19.20 Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada	4.915.004,0	0,0	4.915.004,0				0,0	0,0	4.915.004,0
1.3.19.22 Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	6.658.570,0	21.690.112,0	28.348.682,0	264.336,0	0,0	0,0	264.336,0	0,9	28.084.346,0
1.3.19.23 Riesgos laborales (arl) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	1.652.400,0	0,0	1.652.400,0				0,0	0,0	1.652.400,0
1.3.19.24 Riesgos laborales (arl) - con facturación radicada	10.891.072,0	15.051.102,0	25.942.174,0	1.370.692,0	0,0	0,0	1.370.692,0	5,3	24.571.482,0
1.3.19.90 Otras cuentas por cobrar servicios de salud	0,0	1.467.576,0	1.467.576,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.467.576,0
Concepto 1 Otros	0,0	1.467.576,0	1.467.576,0				0,0	0,0	1.467.576,0

NOTA 9. INVENTARIOS



Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	818.170.771,00	680.775.239,94	137.395.531,06
1.5.14	Db	Materiales y suministros	818.170.771,00	680.775.239,94	137.395.531,06
1.5.20	Db	Productos en proceso			0,00
1.5.25	Db	En tránsito			0,00
1.5.30	Db	En poder de terceros			0,00
1.5.80	Cr	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	0,00	0,00	0,00
1.5.80.13	Cr	Deterioro: Materiales y suministros			0,00

El saldo de la cuenta corresponde a las compras de Materiales y Suministros para la prestación de servicios y otros que se requieren para el funcionamiento de la ESE.

9.1. Bienes y Servicios

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

A 31 de diciembre de 2022, los inventarios están discriminados así:

151403 Medicamentos	\$230.499.656.
151404 Materiales Médicos quirúrgicos	113.754.136.
151405 Materiales reactivos y de laboratorio	49.572.931.
151406 Materiales Odontológicos	69.956.136.
151409 Repuestos	37.888.766.
151417 Elementos y Accesorios de aseo	67.043.712.
151490 Otros materiales y Suministros	249.455.434.
TOTAL	\$818.170.771.



NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.246.460.454,00	4.648.801.974,40	597.658.479,60
1.6.05	Db	Terrenos	500.000.000,00	500.000.000,00	0,00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	47.647.016,00	86.847.570,85	-39.200.554,85
1.6.40	Db	Edificaciones	4.061.153.099,00	3.371.153.099,00	690.000.000,00
1.6.50	Db	Redes, Líneas y Cables	304.000,00	304.000,00	0,00
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	3.725.789,00	3.174.539,00	551.250,00
1.6.60	Db	Equipo Médico y Científico	816.296.634,00	774.729.249,15	41.567.384,85
1.6.65	Db	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	100.829.329,00	86.834.929,40	13.994.399,60
1.6.70	Db	Equipos de Comunicación y Computación	124.021.001,00	108.745.001,00	15.276.000,00
1.6.75	Db	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	534.838.032,00	534.838.032,00	0,00
1.6.80	Db	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y hotelería	12.397.489,00	12.397.489,00	0,00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-954.751.935,00	-830.221.935,00	-124.530.000,00
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0,00	0,00	0,00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-435.294.677,00	-384.405.677,00	-50.889.000,00
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables	-53.929,00	-41.929,00	-12.000,00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-393.415,00	-275.415,00	-118.000,00
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-266.483.227,00	-240.483.227,00	-26.000.000,00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-53.175.337,00	-49.975.337,00	-3.200.000,00
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipo de Comunicación y Computación	-39.826.168,00	-36.355.168,00	-3.471.000,00
1.6.85.08	Cr	Depreciación: Equipo de Transporte, tracción	-157.654.561,00	-117.654.561,00	-40.000.000,00
1.6.85.09	Cr	Depreciación: Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y hotelería	-1.870.621,00	-1.030.621,00	-840.000,00

Todos los Activos son utilizados por la ESE para cumplir su misión.

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	MUEBLES, INSERES Y EQUIPO DE OFICINA	REPUESTOS	BIENES DE ARTE Y CULTURA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	SEMIOBIENTES Y PLANTAS	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	3.174.539,0	108.745.001,0	534.838.032,0	774.729.249,2	86.834.929,4	0,0	0,0	12.397.489,0	0,0	86.847.570,9	1.607.556.810,5
+ ENTRADAS (DB):	551.250,0	15.276.000,0	0,0	41.567.384,8	13.994.399,6	0,0	0,0	0,0	0,0	38.337.747,1	109.726.781,5
Adquisiciones en compras	551.250,0	15.276.000,0	0,0	41.567.384,8	13.994.399,6	0,0	0,0	0,0	0,0	38.337.747,1	109.726.781,5
Adquisiciones en permutas											0,0
Donaciones recibidas											0,0
Sustitución de componentes											0,0
Otras entradas de bienes muebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Especificar tipo de transacción 1											0,0
* Especificar tipo de transacción 2											0,0
* Especificar tipo de transacción ...n											0,0
- SALIDAS (CR):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	77.538.302,0	77.538.302,0
Disposiciones (enajenaciones)											0,0
Baja en cuentas											0,0
Sustitución de componentes											0,0
Otras salidas de bienes muebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	77.538.302,0	77.538.302,0
* Especificar tipo de transacción 1 (salidas al área correspondiente)	0,0									77.538.302,0	77.538.302,0
* Especificar tipo de transacción 2											0,0
* Especificar tipo de transacción ...n											0,0
SUBTOTAL	3.725.789,0	124.021.001,0	534.838.032,0	816.296.634,0	100.829.329,0	0,0	0,0	12.397.489,0	0,0	47.647.016,0	1.639.755.290,0
= (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	3.725.789,0	124.021.001,0	534.838.032,0	816.296.634,0	100.829.329,0	0,0	0,0	12.397.489,0	0,0	47.647.016,0	1.639.755.290,0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)											0,0
- Salida por traslado de cuentas (CR)											0,0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas											0,0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)											0,0
SALDO FINAL (31-dic)	3.725.789,0	124.021.001,0	534.838.032,0	816.296.634,0	100.829.329,0	0,0	0,0	12.397.489,0	0,0	47.647.016,0	1.639.755.290,0
= (Subtotal + Cambios)	3.725.789,0	124.021.001,0	534.838.032,0	816.296.634,0	100.829.329,0	0,0	0,0	12.397.489,0	0,0	47.647.016,0	1.639.755.290,0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	393.415,0	39.826.168,0	157.654.561,0	266.483.227,0	53.175.337,0	0,0	0,0	1.870.621,0	0,0	0,0	519.403.329,0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	275.415,0	36.355.168,0	117.654.561,0	240.483.227,0	49.975.337,0	0,0	0,0	1.030.621,0	0,0	0,0	445.774.329,0
+ Depreciación aplicada vigencia actual	118.000,0	3.471.000,0	40.000.000,0	26.000.000,0	3.200.000,0	0,0	0,0	840.000,0	0,0	0,0	73.629.000,0
Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos											0,0
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos											0,0
Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual											0,0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial del Deterioro acumulado											0,0
+ Deterioro aplicado vigencia actual											0,0
Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos											0,0
- Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos											0,0
Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual											0,0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	3.332.374,0	84.194.833,0	377.183.471,0	549.813.407,0	47.653.992,0	0,0	0,0	10.526.868,0	0,0	47.647.016,0	1.120.351.961,0
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	10,6	32,1	29,5	32,6	52,7	0,0	0,0	15,1	0,0	0,0	31,7
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES											
USO O DESTINACIÓN	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	47.647.016,0	47.647.016,0
+ En servicio	3.332.374,0	84.194.833,0	377.183.471,0	549.813.407,0	47.653.992,0	0,0	0,0	0,0	0,0	47.647.016,0	1.062.178.077,0
+ En concesión											0,0
+ En montaje											0,0
+ No explotados											0,0
+ En mantenimiento											0,0
+ En bodega										47.647.016,0	47.647.016,0
+ En tránsito											0,0
+ Pendientes de legalizar											0,0
+ En propiedad de terceros											0,0
REVELACIONES ADICIONALES											
GARANTIA DE PASIVOS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Detalle del Pasivo garantizado 1											0,0
+ Detalle del Pasivo garantizado 2											0,0
+ Detalle del Pasivo garantizado ...n											0,0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Ingresos (utilidad)											0,0
- Gastos (pérdida)											0,0

10.2. Detalle saldo y movimientos PPE – Inmuebles

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es



**ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS
MUNICIPIO DE PALERMO HUILA
NIT. 891.180.091-4**





VIGENCIA 2021

VERSION 04

"Vigilado Supersalud"

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	REDES, LÍNEAS Y CABLES	PLANTAS PRODUCTORAS	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	500.000.000,0	3.371.153.099,0	0,0	304.000,0	0,0	0,0	3.871.457.099,0
+ ENTRADAS (DB):	0,0	690.000.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	690.000.000,0
Adquisiciones en compras	0,0	690.000.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	690.000.000,0
Adquisiciones en permutas							0,0
Donaciones recibidas							0,0
Sustitución de componentes							0,0
Otras entradas de bienes inmuebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Construcciones en curso							0,0
* Especificar tipo de transacción 2							0,0
* Especificar tipo de transacción ...n							0,0
- SALIDAS (CR):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Disposiciones (enajenaciones)							0,0
Baja en cuentas							0,0
Sustitución de componentes							0,0
Otras salidas de bienes muebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Construcciones en curso							0,0
* Especificar tipo de transacción 2							0,0
* Especificar tipo de transacción ...n							0,0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	500.000.000,0	4.061.153.099,0	0,0	304.000,0	0,0	0,0	4.561.457.099,0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)							0,0
- Salida por traslado de cuentas (CR)							0,0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)							0,0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)							0,0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	500.000.000,0	4.061.153.099,0	0,0	304.000,0	0,0	0,0	4.561.457.099,0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0,0	435.294.677,0	0,0	53.929,0	0,0	0,0	435.348.606,0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0,0	384.405.677,0	0,0	41.929,0	0,0	0,0	384.447.606,0
+ Depreciación aplicada vigencia actual	0,0	50.889.000,0	0,0	12.000,0	0,0	0,0	50.901.000,0
+ Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos							0,0
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos							0,0
Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual							0,0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial del Deterioro acumulado							0,0
+ Deterioro aplicado vigencia actual							0,0
+ Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos							0,0
- Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos							0,0
Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual							0,0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	500.000.000,0	3.625.858.422,0	0,0	250.071,0	0,0	0,0	4.126.108.493,0
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,0	10,7	0,0	17,7	0,0	0,0	9,5
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES							
USO O DESTINACIÓN	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ En servicio	500.000.000,0	3.625.858.422,0		250.071,0			4.126.108.493,0
+ En concesión							0,0
+ No explotados							0,0
+ En mantenimiento							0,0
+ Pendientes de legalizar							0,0
+ En propiedad de terceros							0,0
REVELACIONES ADICIONALES							
GARANTIA DE PASIVOS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Detalle del Pasivo garantizado 1							0,0
+ Detalle del Pasivo garantizado 2							0,0
+ Detalle del Pasivo garantizado ...n							0,0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Ingresos (utilidad)							0,0
- Gastos (pérdida)							0,0

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

10.4. Estimaciones

10.4.1. Depreciación – Línea Recta

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
		MÍNIMO	MÁXIMO
TIPO	CONCEPTOS		
MUEBLES	Maquinaria y equipo	10.0	10.0
	Equipos de comunicación y computación	10.0	10.0
	Equipos de transporte, tracción y elevación	5.0	5.0
	Equipo médico y científico	10.0	10.0
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10.0	10.0
	Repuestos		
	Bienes de arte y cultura		
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		
	Semovientes y plantas		
	Otros bienes muebles		
INMUEBLES	Terrenos		
	Edificaciones	20.0	20.0
	Plantas, ductos y túneles		
	Construcciones en curso		
	Redes, líneas y cables	20.0	20.0
	Plantas productoras		
	Otros bienes inmuebles		



NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

CÓD	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS		
			2022	2021	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	262.251.190,00	273.851.190,00	-11.600.000,00
1.9.70	Db	Activos intangibles	344.430.900,00	344.430.900,00	0,00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-67.711.826,00	-56.111.826,00	-11.600.000,00
1.9.76	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	-14.467.884,00	-14.467.884,00	0,00
1.9.77	Db	Activos intangibles - modelo revaluado			0,00
1.9.78	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0,00
1.9.79	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0,00

Incluye el valor del software y la correspondiente amortización y deterioro.

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
VIGENCIA 2021		VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

14.1. Detalle saldos y Movimientos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	1.9.70.01	1.9.70.02	1.9.70.03	1.9.70.04	1.9.70.05	1.9.70.07	1.9.70.08	1.9.70.10	1.9.70.12	1.9.70.90	TOTAL
SALDO INICIAL							0,0	344.430.900,0			344.430.900,0
+ ENTRADAS (DB):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Adquisiciones en compras											0,0
Adquisiciones en permutas											0,0
Donaciones recibidas											0,0
Otras transacciones sin contraprestación	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Especificar tipo de transacción 1											0,0
* Especificar tipo de transacción 2											0,0
* Especificar tipo de transacción ...n											0,0
- SALIDAS (CR):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Disposiciones (enajenaciones)											0,0
Baja en cuentas											0,0
Otras salidas de intangibles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Especificar tipo de transacción 1											0,0
* Especificar tipo de transacción 2											0,0
* Especificar tipo de transacción ...n											0,0
= SUBTOTAL	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	344.430.900,0	0,0	0,0	0,0	344.430.900,0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)											0,0
- Salida por traslado de cuentas (CR)											0,0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)											0,0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)											0,0
= SALDO FINAL	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	344.430.900,0	0,0	0,0	0,0	344.430.900,0
(Subtotal + Cambios)											
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	67.711.826,0	0,0	0,0	0,0	67.711.826,0
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada							56.111.826,0				56.111.826,0
+ Amortización aplicada vigencia actual							11.600.000,0				11.600.000,0
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada							0,0				0,0
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	14.467.884,0	0,0	0,0	0,0	14.467.884,0
Saldo inicial del Deterioro acumulado							0,0				0,0
+ Deterioro aplicado vigencia actual							14.467.884,0				14.467.884,0
- Reversión de deterioro acumulado vigencia actual							0,0				0,0
= VALOR EN LIBROS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	262.251.190,0	0,0	0,0	0,0	262.251.190,0
(Saldo final - AM - DE)											
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	19,7	0,0	0,0	0,0	19,7
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,2	0,0	0,0	0,0	4,2



NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	732.711.145,00	672.273.331,00	60.437.814,00
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	524.231.435,00	378.513.258,00	145.718.177,00
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar			0,00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar			0,00
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0,00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	0,00	0,00	0,00
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	22.697.377,00	20.652.503,00	2.044.874,00
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	57.950.615,00	21.529.792,00	36.420.823,00
2.4.90	Cr	Otras Cuentas por Pagar	127.831.718,00	251.577.778,00	-123.746.060,00
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado			0,00

Corresponde a las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios, descuentos de

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

nómina, retención en la fuente y otras cuentas por pagar, es importante tener en cuenta que los pasivos se incrementan debido al no pago oportuno de cuentas por cobrar.

21.1. Revelaciones Generales

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales



A 31 de diciembre figura un saldo por este concepto de \$524.231.435.

21.1.7. Descuentos de Nómina

ASOCIACIÓN DE DATOS			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA		22.697.377,0
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales		7.048.900,0
	Nacionales	PN	
	Nacionales	PJ	7.048.900,0
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud		5.438.000,0
	Nacionales	PN	
	Nacionales	PJ	5.438.000,0
2.4.24.04	Sindicatos		220.602,0
	Nacionales	PN	
	Nacionales	PJ	220.602,0
2.4.24.07	Libranzas		9.891.289,0
	Nacionales	PN	
	Nacionales	PJ	9.891.289,0
2.4.24.11	Embargos judiciales		98.586,0
	Nacionales	PN	98.586,0

21.1.17. Otras Cuentas por Pagar

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

ASOCIACIÓN DE DATOS			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		127.831.718,0
2.4.90.28	Seguros		593.428,0
	Nacionales	PN	
	Nacionales	PJ	593.428,0
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena		2.188.500,0
	Nacionales	PN	
	Nacionales	PJ	2.188.500,0
2.4.90.55	Servicios		125.049.790,0
	Nacionales	PN	125.049.790,0

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS



Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	73.067.278,00	103.016.174,00	-29.948.896,00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	73.067.278,00	103.016.174,00	-29.948.896,00
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo			0,00
	Db	PLAN DE ACTIVOS	0,00	0,00	0,00
1.9.02	Db	Para beneficios a los empleados a largo plazo			0,00
1.9.03	Db	Para beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral o contractual			0,00
1.9.04	Db	Para beneficios posemplo			0,00
		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	73.067.278,00	103.016.174,00	-29.948.896,00
(+) Beneficios		A corto plazo	73.067.278,00	103.016.174,00	-29.948.896,00
(-) Plan de Activos		A largo plazo	0,00	0,00	0,00
		Por terminación del vínculo laboral o contractual	0,00	0,00	0,00
(=) NETO		Posemplo	0,00	0,00	0,00

Corresponde a pasivos por Cesantías, Intereses a las cesantías, aportes a arl, aportes a Cajas de Compensación y provisión de prestaciones sociales.

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	73.067.278,0
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	
2.5.11.02	Cr	Cesantías	55.157.695,0
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	6.488.330,0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	2.597.648,0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	2.068.713,0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	0,0
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	2.078.119,0
2.5.11.08	Cr	Licencias	
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	1.298.824,0
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	1.329.000,0
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	1.750.400,0
2.5.11.90	Cr	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	298.549,0
	Cr	* Detalle 1 (Incremento vacacional)	298.549,0

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	PROVISIONES	0,00	105.000.000,00	-105.000.000,00
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	0,00	105.000.000,00	-105.000.000,00
2.7.07	Cr	Garantías			0,00
2.7.25	Cr	Provisión para seguros y reaseguros			0,00
2.7.30	Cr	Provisión fondos de garantías			0,00
2.7.90	Cr	Provisiones diversas			0,00



A 31 de diciembre de 2022 las provisiones tienen saldo \$0.

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.2. Pasivos Contingentes

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	100.660.000,00	0,00	100.660.000,00
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	100.660.000,00		100.660.000,00

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

25.2.1. Revelaciones Generales

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	CORTE 2022	CANTIDAD
CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS	(Procesos o casos)
	Db	PASIVOS CONTINGENTES	100.660.000,0	0
9.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	100.660.000,0	0
9.1.20.02	Db	Laborales	100.660.000,0	

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de Orden Deudoras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES			0,00
8.2	Db	DEUDORAS FISCALES			0,00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	207.364.039,00	126.887.322,00	80.476.717,00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud	207.364.039,00	126.887.322,00	80.476.717,00
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-207.364.039,00	-126.887.322,00	-80.476.717,00
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	-207.364.039,00	-126.887.322,00	-80.476.717,00

Corresponde a glosas iniciales por servicios prestados a las diferentes entidades.



26.2. Cuentas de Orden Acreedoras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Cr	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	100.660.000,00		100.660.000,00
9.9	Db	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-100.660.000,00	0,00	-100.660.000,00
9.9.05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	-100.660.000,00		-100.660.000,00

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	6.789.885.659,00	6.606.735.269,79	183.150.389,21
3.2.08	Cr	Capital fiscal	1.408.969.622,00	1.408.969.622,35	-0,35
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	5.199.587.155,00	4.407.926.335,20	791.660.819,80
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	181.328.882,00	789.839.312,24	-608.510.430,24

Corresponde al Capital fiscal, resultado de ejercicios anteriores y el resultado del ejercicio.

NOTA 28 INGRESOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	5.547.251.569,00	6.088.480.473,07	-541.228.904,07
4.1	Cr	Ingresos fiscales			0,00
4.2	Cr	Venta de bienes			0,00
4.3	Cr	Venta de servicios	5.260.087.684,00	4.484.883.668,38	775.204.015,62
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	245.079.852,00	1.308.406.169,00	-1.063.326.317,00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales			0,00
4.8	Cr	Otros ingresos	42.084.033,00	295.190.635,69	-253.106.602,69

Atendiendo lo dispuesto por la Superintendencia de Salud y las normas establecidas por la Contaduría General de la Nación, se presentan todos los ingresos por las diversas unidades funcionales habilitadas por la ESE en desarrollo de la prestación de los servicios de Salud.



28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	5.302.171.717,00	4.780.074.304,07	522.097.412,93
4.3	Cr	Venta de servicios	5.260.087.684,00	4.484.883.668,38	775.204.015,62
4.3.12	Cr	Servicios de salud	5.260.087.684,00	4.484.883.668,38	775.204.015,62
4.8	Cr	Otros ingresos	42.084.033,00	295.190.635,69	-253.106.602,69
4.8.02	Cr	Financieros	69.084,00	10.585,29	58.498,71
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio			0,00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	42.014.949,00	295.180.050,40	-253.165.101,40

NOTA 29. GASTOS

Composición

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

CÓDIGO CONTABLE		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN	
	Db	GASTOS	2.107.101.704,00	1.963.525.899,68	143.575.804,32
5.1	Db	De administración y operación	1.782.470.687,00	1.678.566.837,15	103.903.849,85
5.2	Db	De ventas			0,00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	281.379.587,00	249.584.399,69	31.795.187,31
5.8	Db	Otros gastos	43.251.430,00	35.374.662,84	7.876.767,16

Está conformado por los Gastos de Administración y de Operación, las Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones y Otros gastos.

29.1. Gastos de Administración, de Operación y Ventas



CÓDIGO CONTABLE		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	DETALLE	
NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2022	EN ESPECIE 2022	
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	1.782.470.687,00	1.678.566.837,15	103.903.849,85	1.782.470.687,00	0,00
5.1	Db	De Administración y Operación	1.782.470.687,00	1.678.566.837,15	103.903.849,85	1.782.470.687,00	0,00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	228.734.283,00	195.801.138,00	32.933.145,00	228.734.283,00	
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	10.653.211,00	5.305.981,00	5.347.230,00	10.653.211,00	
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	79.544.200,00	60.477.686,00	19.066.514,00	79.544.200,00	
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	28.721.100,00	25.565.300,00	3.155.800,00	28.721.100,00	
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	49.844.992,00	94.835.487,00	-44.990.495,00	49.844.992,00	
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	892.566.633,00	725.781.429,00	166.785.204,00	892.566.633,00	
5.1.11	Db	Generales	478.966.565,00	559.688.438,45	-80.721.873,45	478.966.565,00	
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	13.439.703,00	11.111.377,70	2.328.325,30	13.439.703,00	
5.2	Db	De Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

CÓDIGO CONTABLE		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN	
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	281.379.587,00	249.584.399,69	31.795.187,31
	Db	DETERIORO	143.939.987,00	159.584.399,69	-15.644.412,69
5.3.46	Db	De inversiones			0,00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	143.939.987,00	150.884.399,69	-6.944.412,69
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo	0,00	0,00	0,00
5.3.55	Db	De propiedades de inversión			0,00
5.3.57	Db	De activos intangibles	0,00	8.700.000,00	-8.700.000,00
		DEPRECIACIÓN	125.839.600,00	90.000.000,00	35.839.600,00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	125.839.600,00	90.000.000,00	35.839.600,00
		AMORTIZACIÓN	11.600.000,00	0,00	11.600.000,00
5.3.63	Db	De activos biológicos al costo			0,00
5.3.66	Db	De activos intangibles	11.600.000,00	0,00	11.600.000,00

29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	DETERIORO 2022		
CÓDIGO CONTABLE	NAT		ACTIVOS FINANCIEROS	ACTIVOS NO FINANCIEROS	SALDO FINAL
	Db	DETERIORO	143.939.987,00	0,00	143.939.987,00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	143.939.987,00	0,00	143.939.987,00
5.3.47.09	Db	Prestación de Servicios de Salud	143.939.987,00	0,00	143.939.987,00

29.7. Otros Gastos

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	43.251.430,00	35.374.662,84	7.876.767,16
5.8.02	Db	COMISIONES	0,00	0,00	0,00
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros			0,00
5.8.02.90	Db	Otras comisiones			0,00
5.8.04	Db	FINANCIEROS	43.200.643,00	34.755.791,84	8.444.851,16
5.8.04.23	Db	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar			0,00
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	43.200.643,00	34.755.791,84	8.444.851,16
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	50.787,00	618.871,00	-568.084,00
5.8.90.12	Db	Sentencias			0,00
5.8.90.13	Db	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales			0,00
5.8.90.14	Db	Margen en la contratación de los servicios de salud			0,00
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	50.787,00	618.871,00	-568.084,00



NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
6	Db	COSTOS DE VENTAS	3.258.820.983,00	3.335.115.261,15	-76.294.278,15
6.2	Db	COSTO DE VENTAS DE BIENES	0,00	0,00	0,00
6.2.05	Db	Bienes producidos			0,00
6.2.10	Db	Bienes comercializados			0,00
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3.258.820.983,00	3.335.115.261,15	-76.294.278,15
6.3.05	Db	Servicios educativos			0,00
6.3.10	Db	Servicios de salud	3.258.820.983,00	3.335.115.261,15	-76.294.278,15
6.3.45	Db	Servicios de transporte			0,00
6.3.50	Db	Servicios hoteleros y de promoción turística			0,00
6.3.60	Db	Servicios públicos			0,00
6.3.90	Db	Otros servicios			0,00

Lo constituye el traslado efectuado de la cuenta "7 – COSTOS DE PRODUCCION", por cada uno de los costos incurridos en las unidades funcionales en donde se brindaron los servicios a los usuarios atendidos por la ESE.

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	



"Vigilado Supersalud"

30.2. Costo de Ventas de Servicios

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3.258.820.983,00	3.335.115.261,15	-76.294.278,15
6.3.10	Db	SERVICIOS DE SALUD	3.258.820.983,00	3.335.115.261,15	-76.294.278,15
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	743.498.104,00	865.436.492,99	-121.938.388,99
6.3.10.02	Db	Urgencias - Observación	134.701.498,00	189.956.731,30	-55.255.233,30
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	757.892.393,00	788.434.058,61	-30.541.665,61
6.3.10.16	Db	Servicios ambulatorios - Consulta especializada			0,00
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	361.724.537,00	280.832.031,20	80.892.505,80
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	558.307.382,00	453.600.439,08	104.706.942,92
6.3.10.19	Db	Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	107.575.589,00	228.701.333,00	-121.125.744,00
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general	36.689.901,00	56.154.459,17	-19.464.558,17
6.3.10.36	Db	Quirofano y Salas de Parto - Salas de Parto	12.917.932,00	5.769.546,09	7.148.385,91
6.3.10.40	Db	Apoyo Diagnóstico - Laboratorio Clínico	161.834.175,00	222.118.932,43	-60.284.757,43
6.3.10.41	Db	Imagenología	2.620.598,00	5.626.000,00	-3.005.402,00
6.3.10.50	Db	Apoyo Terapéutico - Rehabilitación y Terapias	94.829.663,00	19.000.000,00	75.829.663,00
6.3.10.56	Db	Apoyo Terapéutico - Farmacia e Insumos Hospitalarios	115.487.844,00	100.414.234,88	15.073.609,12
6.3.10.66	Db	Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	170.741.367,00	119.071.002,40	51.670.364,60


NOTA 37. Revelaciones sobre el Estado de Flujo de Efectivo

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

"Vigilado Supersalud"

DETALLE	2022-2021
UTILIDAD NETA	181.328.882,00
DEPRECIACION	124.530.000,00
AMORTIZACION DIFERIDA	0,00
GENERACION INTERNA	305.858.882,00
CAMBIOS EN PATRIMONIO	0,00
AMORTIZACIÓN OBLIGACIONES LARGO PLAZO	0,00
INVERSIÓN TERRENOS	0,00
INVERSIÓN CONSTRUCCION	690.000.000,00
INVERSIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	42.118.634,85
INVERSIÓN MUEBLES Y ENSERES	29.270.399,60
INVERSIÓN EQUIPO TRANSPORTE	0,00
INVERSIONES PERMANENTES	0,00
OTROS ACTIVOS	-11.600.000,00
TOTAL USOS NO CORRIENTES:	749.789.034,45
CAPITALIZACION	1.821.507,21
VENTA DE ACTIVOS	0,00
OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO	0,00
OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	0,00
TOTAL FUENTES LARGO PLAZO	1.821.507,21
EFFECTIVO DISPONIBLE CAPITAL DE TRABAJO	-442.108.645,24
CARTERA	
INVENTARIOS MATERIA PRIMA	
PROVEEDORES	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	190.280.363,00
TOTAL USOS CORRIENTES	190.280.363,00
CARTERA	-24.748.777,70
INVENTARIOS MATERIA PRIMA	-137.395.531,06
PROVEEDORES	145.718.177,00
TOTAL FUENTES CORRIENTES	-16.426.131,76
EFFECTIVO GENERADO	-648.815.140,00
EFFECTIVO FINAL	29.042.179,00
EFFECTIVO INICIAL	668.605.660,15
CUADRE FLUJO DE FONDOS	-639.563.481,15


BARBARA LOPEZ CALDERON
 Contadora Pública
 TP 21.910-T

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es